

Besluitenlijst van de kleine synode van de Protestantse Kerk in Nederland gehouden op vrijdag 21 juni 2013.

A. Jaarrekening 2012 Stichting Kerkelijk Geldbeheer (VA 13-03)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2012 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer (VA 13-03) voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 25 april 2013 van Ernst & Young;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 8 juni 2013.

De kleine synode overweegt:

1. De Stichting Kerkelijk Geldbeheer is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer is - conform het vereiste in de onder art. 3 vermelde generale regeling - bepaald, dat de jaarrekening van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
3. De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2012 en van het resultaat over 2012;
4. Het balanstotaal van de Stichting bedraagt € 369.564.000,-- en het eigen vermogen € 18.404.000,--
5. Het voordelig exploitatieresultaat ad € 2.010.000,-- is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2012 van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer goed te keuren;
2. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer te dechargeren voor het in 2012 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van de Stichting Kerkelijk Geldbeheer alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

B. Jaarrekening 2012 Protestants Diaconaal Krediet Nederland (VA 13-02)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2012 van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland (VA 13-02), voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 19 april 2013 van Ernst & Young;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 8 juni 2013.

De kleine synode overweegt:

1. Protestants Diaconaal Krediet Nederland is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van de Stichting is - conform het vereiste in de onder art. 3 vermelde generale regeling - bepaald, dat de jaarrekening van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
3. De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2012 en van het resultaat over 2012;
4. Het balanstotaal van de Stichting bedraagt € 8.311.000,-- en het eigen vermogen € 87.000,--;

5. Het voordelig exploitatieresultaat ad € 21.000,-- is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2012 van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland goed te keuren;
2. Het bestuur van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland te dechargeren voor het in 2012 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van het Protestants Diaconaal Krediet Nederland alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

C. Jaarrekening 2012 Stichting de Zending (VA 13-01)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het Financieel jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2012 van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland (VA 13-01), voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 15 maart 2013 van PricewaterhouseCoopers N.V. te Utrecht;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 7 juni 2013.

De kleine synode overweegt:

1. De Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
1. In de statuten van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland is - conform het vereiste in de onder art. 3 vermelde generale regeling – bepaald, dat de jaarrekening van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;
2. De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen op 31 december 2012 en van het resultaat over 2012;
3. Het balanstotaal bedraagt € 29.487.000 en het eigen vermogen van de stichting € 28.223.000;
4. Het voordelig exploitatieresultaat van € 53.000 is geheel toegevoegd aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2012 van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland goed te keuren;
2. Het bestuur van de Stichting de Zending der Protestantse Kerk in Nederland decharge te verlenen voor het door hen in 2012 gevoerde beheer en hen te danken voor het verrichte werk.

D. Jaarrekening 2012 Stichting Kerk en Wereld (VA 13-04)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. Het jaarverslag 2012 en jaarrekening 2012 van Kerk en Wereld (VA 13-04) voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring d.d. 2 april 2013 van Van Ree Accountants;
2. Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 13 juni 2013.

De kleine synode overweegt:

1. Kerk en Wereld is een stichting in de zin van de Generale regeling stichtingen als bedoeld in ordinantie 11-27 van de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland;
2. In de statuten van Kerk en Wereld is - conform het vereiste in de onder art.3 vermelde generale regeling - bepaald, dat de jaarrekening van deze stichting aan de kleine synode ter goedkeuring dient te worden voorgelegd;

3. De jaarrekening geeft een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen op 31 december 2012 en van het resultaat over 2012;
4. Het balanstotaal van Kerk en Wereld bedraagt € 8.921.320,- en het eigen vermogen € 7.563.167,--;
5. Het nadelig exploitatieresultaat ad € 31.050,-- is geheel onttrokken aan het eigen vermogen.

De kleine synode besluit:

1. De jaarrekening 2012 van Kerk en Wereld goed te keuren;
2. Het bestuur van Kerk en Wereld te dechargeren voor het in 2012 gevoerde beleid;
3. Het bestuur van Kerk en Wereld alsmede de directie en medewerkers te danken voor het verrichte werk.

E. Ontbinding Stichting Kerk en Wereld (OZ 13-03)
--

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. de brief van het moderamen d.d. 21 mei inclusief bijlagen;
2. Het in de bijlagen vervatte positieve advies van het bestuur van de dienstenorganisatie;
3. het rapport van de Commissie van Rapport Overige Zaken d.d. 17 juni 2013.
4. de toelichtingen ter vergadering van de zijde van het bestuur van Kerk en Wereld en het bestuur van de dienstenorganisatie.

De kleine synode overweegt:

1. de stichting Kerk en Wereld heeft gedurende de jaren sinds haar oprichting in 1946 goed en gewaardeerd werk verricht als stichting van aanvankelijk de Nederlandse Hervormde Kerk en later de Protestantse Kerk in Nederland;
2. de ontwikkelingen binnen de Protestantse Kerk in Nederland rechtvaardigen echter een heroverweging van de wijze waarop het werk van Kerk en Wereld uitgevoerd dient te worden:
 - het werk van de vele organen, deputaatschappen en raden van de vroegere SoW-kerken is inmiddels ondergebracht in één organisatie, te weten de dienstenorganisatie;
 - op die manier is bereikt dat het werk van de kerk binnen een eenheid van visie en onder directe verantwoordelijkheid van de synode en het bestuur uitgevoerd worden;
 - dit heeft geleid tot meer efficiëntie in de uitvoering van het werk;
 - het is een goede zaak ook het werk van Kerk en Wereld op deze manier te integreren.
3. de kleine synode is bevoegd om de stichting Kerk en Wereld te ontbinden;
4. blijkens art. 14 lid 5 van de statuten van Kerk en Wereld en blijkens art. 3 lid 1 sub q van de generale regeling stichtingen is de kleine synode bevoegd de bestemming van het liquidatiesaldo te bepalen, zulks op voorstel van het bestuur, en passend bij de doelstelling van de stichting;
5. de bestemming van het liquidatiesaldo is de kerk zelf, die dit saldo als een apart fonds zal (laten) beheren (door de dienstenorganisatie). Voor de bestemming van dit fonds heeft Kerk en Wereld nog geen voorstel gedaan; het moderamen en het bestuur van de dienstenorganisatie stellen voor dat deze zal zijn 'projecten op het grensvlak van geloof en samenleving'.

De kleine synode besluit:

1. in te stemmen met bovenstaande overwegingen die leiden tot integratie van het werk van stichting Kerk en Wereld in de Protestantse Kerk in Nederland;
2. het moderamen op te dragen nader te overleggen met het bestuur van Kerk en Wereld teneinde effectuering -onder het voorbehoud van de besluiten 3 en 4- van deze overwegingen voor te bereiden;
3. het moderamen op te dragen het bestuur van de dienstenorganisatie te verzoeken een notitie op te stellen met betrekking tot de mogelijkheden en wenselijkheid van integratie van andere landelijke protestantse stichtingen in de consolidatiekring van de Protestantse Kerk in

- Nederland en deze notitie voor te leggen voor besluitvorming, zo mogelijk, in de kleine synode van september 2013;
- na aanvaarding van de onder besluit 3 genoemde notitie definitief te besluiten over de stichting Kerk en Wereld, in overeenstemming met de overwegingen en met de inhoud van de notitie;
 - allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.

F. Jaarrekening 2012 Protestantse Kerk in Nederland (VA 13-05) en KIA (VA 13-06)

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

- Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2012 van de Protestantse Kerk in Nederland, voorzien van een goedkeurende controleverklaring, en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 13 mei 2013 (VA 13-05);
- Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2012 van Kerk in Actie, voorzien van een goedkeurende controleverklaring, en uitgebracht door het bestuur van de dienstenorganisatie d.d. 13 mei 2013 (VA 13-06);
- Het rapport van de commissie van rapport VA d.d. 7 en 8 juni 2013.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2012 van de Protestantse Kerk in Nederland:

- De jaarrekening over het boekjaar 2012 van de Protestantse Kerk in Nederland is overeenkomstig de synodale besluitvorming in het kader van DOET voor het eerst gepresenteerd in één verantwoordingsverslag en omvat dus ook het werk van de dienstenorganisatie inclusief het werk van Kerk in Actie;
- Mede met het oog op het keurmerk van het Centraal Bureau Fondsenwerving is voor het werk van Kerk in Actie ook een afzonderlijke jaarrekening opgesteld;
- De jaarrekening 2012 is opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen;
- Het balanstotaal over het boekjaar 2012 eindigt met een bedrag van € 80.364.000, waarvan als eigen vermogen (reserves en fondsen) € 63.068.000 kan worden beschouwd;
- De staat van baten en lasten over het boekjaar 2012 sluit met een positief resultaat ter grootte van € 1.217.000, welk resultaat ten gunste is gebracht van de continuïteitsreserve;
- De continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2012 € 12.992.000; hetgeen uitkomt op 55,8% van de totale personeelskosten verhoogd met een opslag voor overige verplichtingen en dit percentage ligt, volgens de nieuw vastgestelde norm, binnen de door de kleine synode vastgestelde maximale bandbreedte of hoogte van deze risicoreserve;
- De jaarrekening van de Protestantse Kerk gaat vooraf aan de, nog op te stellen, geconsolideerde jaarrekening van de Kerk, waarin deze jaarrekening en de consolidatie met alle verbonden rechtspersonen verwerkt zullen worden.

De kleine synode overweegt ten aanzien van de jaarrekening 2012 van Kerk in Actie:

- De jaarrekening over het boekjaar 2012 van Kerk in Actie is eveneens opgesteld volgens de Richtlijn 650 voor fondsenwervende instellingen;
- Het balanstotaal over het boekjaar 2012 bedraagt € 28.679.000; het eigen vermogen van Kerk in Actie per 31 december 2012 bedraagt € 23.908.000, waarvan ten behoeve van revolving funds Kerk in Actie een bedrag van € 14.200.000 beschikbaar is en aan specifieke noodhulpfondsen € 9.708.000.
- De staat van baten en lasten over het boekjaar 2012 sluit per saldo met een resultaat ter grootte van € 8.589.000, waarbij € 4.517.000 is onttrokken aan bestemmingsreserves (revolving funds) van Kerk in Actie en een bedrag van € 4.072.000 uit bestemmingsfondsen (met name noodhulpfondsen) van Kerk in Actie;

De kleine synode besluit:

- Het jaarverslag en de jaarrekening over het boekjaar 2012 van de Protestantse Kerk in Nederland vast te stellen;
- Het jaarverslag en jaarrekening over het boekjaar 2012 van Kerk in Actie vast te stellen;

3. Het bestuur van de dienstenorganisatie decharge te verlenen voor het gevoerde financieel beheer over het boekjaar 2012 en het bestuur, de directie en de betrokken medewerk(st)ers van de dienstenorganisatie te bedanken voor het werk dat ten grondslag heeft gelegen aan deze jaarrekeningen over het boekjaar 2012.

G. Hydepark

De kleine synode heeft kennisgenomen van:

1. de brief van het moderamen d.d. 28 mei 2013 met daarbij gevoegd concept-statuten voor twee stichtingen, te weten:
 - Protestantse stichting Hydepark Beheer
 - Protestantse stichting Hydeparkalsmede een kopie van de brief van de Belastingdienst d.d. 6 mei 2013
2. het advies van de Commissie van Rapport Overige Zaken d.d. 18 juni 2013.
3. het advies van de Commissie van Deskundigen d.d. 30 mei 2013
4. het mondeling advies van het bestuur van de dienstenorganisatie.

De kleine synode overweegt:

1. Op 23 november 2012 heeft de generale synode inzake 'Nieuw Hydepark' besloten tot –onder andere- de oprichting van een zelfstandige stichting.
2. Bij de uitwerking van het synodebesluit is gebleken dat voor een goede uitvoering van het synodebesluit twee stichtingen nodig zijn, te weten
 - 1) de Protestantse Stichting Hydepark Beheer, die optreedt als beheerstichting
 - 2) de Protestantse Stichting Hydepark, die optreedt als exploitatiestichting.
3. Hiermee ontstaat de volgende constellatie:
 - a) Het landgoed Hydepark blijft eigendom van de Protestantse Kerk in Nederland.
 - b) De beheerstichting realiseert de nieuwbouw en wordt daarvan de eigenaar.
 - c) De beheerstichting valt onder omzetbelasting waardoor de te betalen BTW kan worden verrekend.
 - d) De exploitatiestichting huurt het pand van de beheerstichting en exploiteert 'Nieuw Hydepark' conform plan voor
 - enerzijds diaconale vakanties,
 - anderzijds conferentiedoelen, met name (na)scholing van predikanten (seminarie, permanente educatie),
 - maar daarnaast ook –met het oog op een sluitende exploitatie- in de commerciële markt.
4. De exploitatiestichting zal ingericht worden volgens het Raad van Toezicht-model, wat betekent dat de directie gelijk is aan het statutaire bestuur, en dat er tevens een Raad van Toezicht is.
De beheerstichting zal alleen een bestuur kennen.
5. Tussen de bestuurlijke organen van de exploitatiestichting en die van PSDV en PSDV Beheer bestaat een personele unie:
 - a) de Raad van Toezicht (RvT) van de exploitatiestichting is de RvT van PSDV en PSDV Beheer, en wordt als zodanig benoemd door de *kleine synode*, op aanbeveling door de RvT;
 - b) het bestuur (=directie) van de exploitatiestichting is hetzelfde als dat van PSDV en PSDV Beheer en wordt benoemd door de RvT.
6. De beheerstichting kent alleen een bestuur.
Het bestuur wordt benoemd door de *kleine synode* en zal bestaan uit leden of oud-leden van het bestuur van de dienstenorganisatie.
7. De concept-statuten van de beide stichtingen zijn beoordeeld door het Bureau Juridische Zaken. Zij voldoen aan de generale regeling stichtingen.

De kleine synode besluit:

- 1 de stichtingen
 - Protestantse stichting Hydepark Beheer
 - Protestantse stichting Hydeparkop te richten overeenkomstig de concept-statuten, die ter vergadering zijn voorgelegd en die nog een laatste toets op consistentie zullen ondergaan.
2. als leden van het bestuur van de Protestantse stichting Hydepark Beheer te benoemen:
de heren G-J. Kramer, G. Westerveld en mw. G. Prins;
3. als leden van de Raad van Toezicht van de Protestantse stichting Hydepark te benoemen de huidige leden van de Raad van Toezicht van PSDV Beheer;
4. Het moderamen en het bestuur van de dienstenorganisatie te verzoeken al het nodige te doen om tot spoedige uitvoering van deze besluiten te komen;
5. Allen te danken die bij de voorbereiding van deze besluiten betrokken zijn geweest.